

# 关于 2021 年财政决算草案 及 2022 年 1-6 月预算执行情况的报告

2022 年 7 月 28 日在县十八届人大常委会第七次会议上  
县财政局局长 颜德彪

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2021 年财政决算及 2022 年 1-6 月预算执行情况报告如下，请予审查。

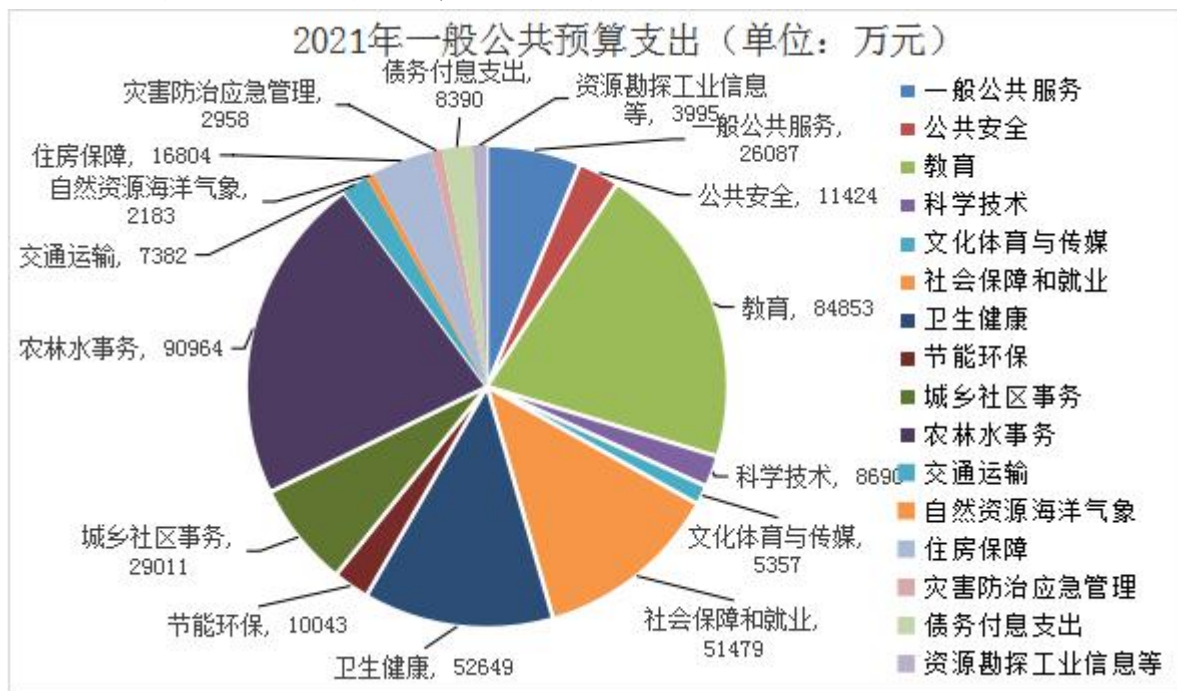
## 一、2021 年财政决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

1. 收入情况：（1）地方一般公共预算收入完成 9.93 亿元，为预算的 109.21%，同比增长 20.13%，其中税收收入完成 7.42 亿元，占 74.69%，非税收入完成 2.51 亿元，占 25.31%，低于全省平均水平 5.6 个百分点，实现了高位增长、量质齐升。（2）经与省厅结算，我县上级补助收入 28.79 亿元，较上年减少 1.4 亿元，下降 4.64%。主要减少原因是 2020 年疫情期间下达的一次性特殊转移支付补助 1.26 亿元、专项转移支付减少 0.21 亿元等。

2. 支出情况：一般公共预算支出 41.23 亿元，为预算的 92.82%。教育、城乡社区、农林水、住房保障等重点民生领域支

出保障有力，较上年决算数分别增长 2.55%、39.61%、0.02%、44.09%，社会保障和就业、卫生健康支出较上年略有下降，主要是职业年金本息记实、清理规范津补贴后各类奖金支出、上级专项和疫情防控支出减少，具体情况如下：



3. 收支平衡情况：全县一般公共预算收入总量48.57亿元。其中：地方一般公共预算收入9.93亿元，上级补助收入28.79亿元，地方政府一般债务转贷收入7.68亿元(一般债券1.87亿元，借新还旧再融资债券5.81亿元)，从政府性基金预算调入0.65亿元，动用预算稳定调节基金719万元，其他资金调入1.03亿元，上年结转收入0.42亿元。支出总量48.57亿元。其中：一般公共预算支出41.23亿元，地方政府一般债务还本支出5.81亿元，上解上级支出0.34亿元，结转下年1.19亿元。当年收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况。政府性基金收入 12.2 亿元。其中：地方政府性基金收入 5.29 亿元（含国有土地使用权出让收入 5.16 亿元），上级补助收入 0.71 亿元，上年结转 0.4 亿元，地方政府专项债务转贷收入 5.8 亿元。政府性基金支出总量 12.2 亿元。其中：政府性基金支出 11.21 亿元（含国有土地使用权出让收入安排的支出 4.18 亿元、地方政府专项债务支出 5.8 亿元、上级专项支出 0.67 亿元、抗疫特别国债安排的支出 456 万元、债务付息 0.51 亿元等），调出资金到一般公共预算 0.65 亿元，上解支出 48 万元，结转下年 0.34 亿元。

（三）社会保险基金收支决算情况。社会保险基金收入 4.1 亿元，支出 3.57 亿元，当年收支结余 0.53 亿元，年末滚存结余 4.19 亿元，分险种来看：城乡居民基本养老保险基金收入 1.53 亿元，支出 1.03 亿元，年末滚存结余 3.59 亿元；机关事业单位基本养老保险基金收入 2.54 亿元，支出 2.52 亿元，年末滚存结余 0.34 亿元；失业保险基金收入 373 万元，支出 229 万元，年末滚存结余 0.27 亿元。

（四）国有资本经营收支决算情况。国有资本经营预算收入 3010 万元，其中：县级其他国有资本经营预算收入 3000 万元，上级补助资金 10 万元（企业退休人员社会化管理补助资金）。完成国有资本经营预算支出 3003 万元，其中 3000 万元用于神州

瑶都城乡供水有限公司入股江华县农村商业银行资本金，结转下年7万元。

（五）地方政府债务情况。省财政厅核定我县政府债务限额为52.35亿元（含新增债务限额7.78亿元），其中：一般债务限额32.78亿元，专项债务限额19.57亿元。截止2021年底，我县债务余额为52.25亿元，在省核定的债务限额以内，政府债务风险整体可控。

（六）“三公”经费情况。行政事业单位“三公”经费支出1910万元，比预算数1969万元减少59万元。其中：公务用车购置及运行费841万元，公务接待费1069万元，无因公出国（境）费用。

## 二、2021年预算执行效果及落实县人大的决议情况

2021年，面对严峻的收支形势，我们迎难而上，坚决贯彻落实县人大的预算决议和审议意见要求，牢固树立过“紧日子”思想，坚守“三保”底线，着力优化支出结构，严格规范财政管理，注重防范债务风险，全力保障我县经济社会稳定发展。

### 1. 围绕中心，服务大局，推动全县经济稳中向好发展

一是优化发展环境，提升服务质量。坚持服务发展不动摇，以“五联系五到户”为抓手，着力解决群众急难愁盼问题，提升群众满意度；二是齐心协力抓好财政收入。财税部门科学应对稳增长压力，始终把组织收入摆在突出位置，坚持依法征管、应收

尽收，超额完成了年初既定的目标；三是奋力向上争资。全年共争取转移支付28.79亿元，新增债券资金7.67亿元（其中专项债5.8亿元，一般债1.87亿元），有效增强了财政保障能力；四是全力推进产业建设，创建五好园区。把发展产业、培植财源作为长远之策，2021年投入创新创业就业专项资金3.9亿元，推动企业创新、绿色、高质量发展，增强财源发展后劲；五是落实减税降费政策，创优发展环境。一方面全面清理收费项目，督促执收单位严格执行中央、省出台的一系列降费减负政策，规范收费，不打折扣；另一方面及时调整、更新非税收入征管系统。凡收费项目、标准变动的，及时对非税收入执收系统的项目和标准进行更新和调整，从源头上斩断乱收费。

## 2. 优化结构，突出重点，保障民生事业健康发展

一是支持教育均衡优质发展。坚持优先发展教育，投入教育支出8.49亿元，占一般公共预算支出比重为20.58%。统筹中央、省级和县级资金，推动城乡义务教育一体化均衡发展，支持乡村小规模学校和乡镇寄宿制学校建设；贯彻落实学前教育生均公用经费拨款制度，覆盖所有公办幼儿园和达标的普惠性民办幼儿园，基准定额为每生每年500元；继续推进芙蓉学校建设，投入2900万元用于芙蓉学校建设；保障学校安保经费609万元；发放乡村教师差异化补贴1294万元，提高教师待遇；二是支持社会保障，筑牢民生底线。社会保障和就业支出5.15亿元，占一般公共

预算支出12.49%。全面做好医疗保费、医疗救助、城乡低保、退役士兵待遇等民生保障，支持养老服务体系建设和2021年城乡低保月人均补助水平分别达到385元、259元，特困供养、城镇特困和农村特困分散供养人员月人均补助标准分别达到741元、741元、488元，保障了特困群体基本生活需求；三是支持卫生事业发展。卫生健康支出5.26亿元，占一般公共预算支出12.77%。支持全面推进公立医院改革，提升基层卫生服务能力建设。发放老年乡村医生生活困难补助139万元，免费实施农村妇女“两癌”筛查、孕产妇产前筛查、新生入学结核病筛查，全力保障新冠肺炎疫情防控支出；四是支持乡村振兴和农业农村发展。农林水支出9.1亿元，占一般公共预算支出22.06%。2021年投入涉农整合资金和衔接推进乡村振兴补助资金1.96亿元，支持培育和壮大乡村特色优势产业，补齐农田水利、农村饮水、村组道路等农村基础设施短板，开展以“一拆二改三归”为核心的农村人居环境整治，实施易地扶贫搬迁公共服务岗位和“一站式”社区综合服务设施建设，推进“雨露计划”职业教育和创业致富带头人培训等工作，全力推进乡村振兴战略实施。

### 3. 完善管理，激发活力，促进财政运行机制良性发展

一是强化预算约束。牢固树立过“紧日子”思想，增强预算约束性，严把预算支出关口，严控新增支出。统筹当前和长远，量入为出，坚持尽力而为、量力而行，“有多少钱办多少事”；

二是强化存量资金管理。对超过规定期限的部门结转结余资金进行清理，加大力度继续清收，统筹用于“三保”等重点支出，提高财政资金使用效益；三是加快推动现代预算管理改革，如期完成了预算管理一体化系统上线；四是积极推进财政信息化建设，全县政府采购电子卖场覆盖率达到98.73%，有223家单位参与卖场采购，全年交易额达到1.84亿元；五是全面实施预算绩效管理。将所有预算单位整体支出及专项支出全部实施绩效管理，不断完善绩效目标设置、运行监控、绩效评价、结果应用等全流程管理；六是政府性债务管理成效明显。县财政采取压缩一般性支出、努力盘活“三资”、加快加大土地出让力度等措施增强财政偿债能力，积极化解存量债务，债务风险整体可控，超额完成隐性债务化债任务；七是切实履行财政监督职能。全面核查了政府预决算、部门预决算公开情况。对“惠民惠农”“新冠疫情专项”等重大资金开展了专项监督，确保各项政策落实到位。对公安局、一中等单位开展会计执法检查，提高了单位财务管理和会计核算水平。

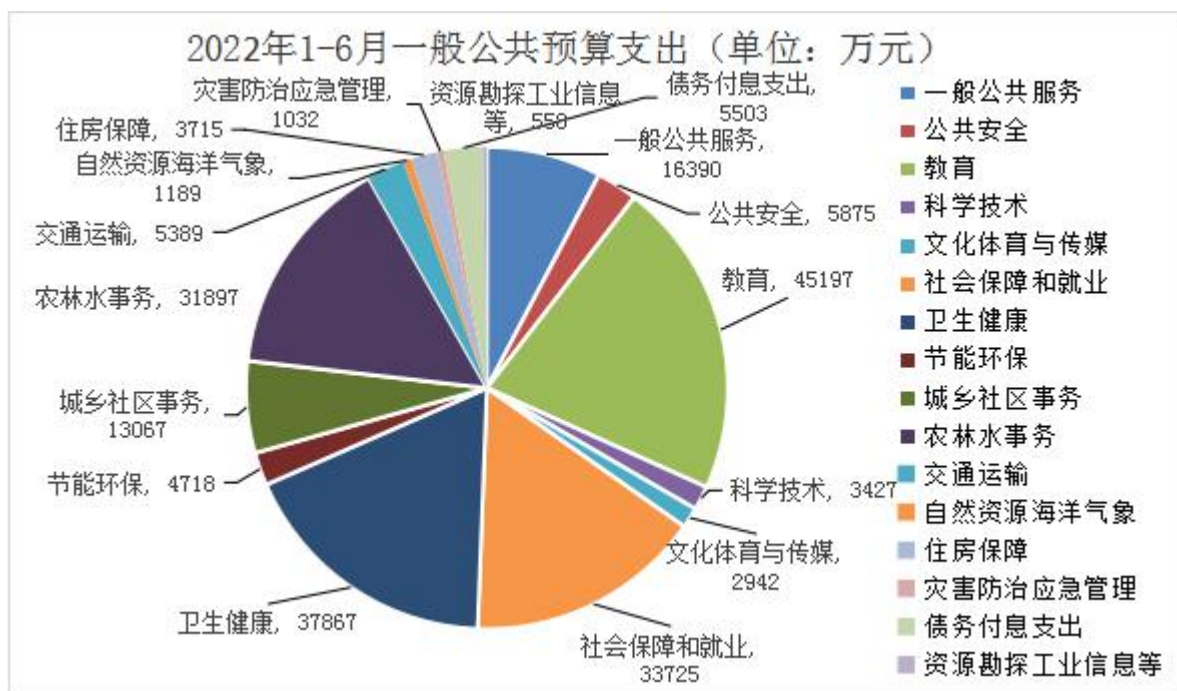
### **三、2022年1-6月预算执行情况**

#### **（一）一般公共预算收支执行情况**

1-6月完成地方一般公共预算收入6.02亿元，为年初预算的56.12%，较上年同期增加0.99亿元，增长19.58%，增幅排名全市第一。其中：地方税收收入完成3.94亿元，增长19.14%，增幅排名全

市第二；非税收入完成2.08亿元，增长20.41%。主要是契税、资源税、印花税、企业所得税等增长较快，分别较上年同期增长343.75%、70.03%、39.95%、20.46%。

1-6月全县一般公共预算支出21.25亿元，为年初预算的49.76%，较上年同期增加1.3亿元，增长6.54%。教育、社会保障和就业、农林水、住房保障等重点支出得到较好的保障。民生民本支出占一般公共预算支出的75.3%。



## （二）政府性基金预算执行情况

1-6月，全县完成地方政府性基金收入0.45亿元，为年初预算数9.41%，上级补助收入0.35亿元，为年初预算数58.56%。政府



性基金支出完成9.05亿元，为年初预算的229.7%，主要是增加了冯乘公司注入资本金支出3.3亿元、专项债券支出2.87亿元。

### （三）社会保险基金预算执行情况

1-6月，社会保险基金收入完成2.75亿元，为年初预算的67%，其中保险费收入0.92亿元，利息收入162万元，财政补贴收入1.77亿元，其他收入9万元，转移收入435万元。社会保险基金支出完成1.85亿元，为年初预算的49%，其中社会保险待遇支出1.82亿元，其他支出22万元，转移支出139万元，稳定岗位补贴支出115万元。

### （四）国有资本经营预算执行情况

1-6月，国有资本经营预算无收支执行数据。

2022年上半年，全县财政收支形势平稳，收入增幅快，重点支出保障有力，主要指标实现了时间任务“双过半”，质量效益“双提升”。但就全年来看，受全国经济复苏不理想、房地产行业不景气、增值税留抵退税政策等减收因素及“6.22”洪灾灾后恢复重建、县域经济社会发展等增支因素的影响，今年财政收支矛盾愈加突出。

## 四、下阶段工作打算

下半年，我们将贯彻落实稳经济一揽子政策措施，精准发力，确保完成全年目标任务。

1. 加强财源培植，稳固收入基础。一是做大做强电机产业。突出以电机产业为主导的制造业培育，做好延链补链强链，推动

电机产业走向全产业链的高端制造。二是着力培育骨干税源。重点培育年纳税额200万元以上企业，壮大骨干税源企业数量，提升企业创税能力。三是抓实专项行动，深挖财源增收点。推进成品油专项行动，严格督查确保力度，强化管理确保实效。开展房地产行业专项行动，加大税收控管和清欠力度，确保税收及时入库。四是加快土地出让。督促自然资源局、高新区等相关部门，及时做好土地报批、征地拆迁等前期工作，按月、按地块细化落实土地供应，确保完成土地出让收入目标。五是积极主动向上争取资金。要全面、系统、准确、用足用活国家出台的稳经济政策，抢抓政策机遇，科学研判政策、积极向上汇报衔接，全力争取项目资金落地。

2. 优化支出结构，提升保障水平。一是坚决落实过“紧日子”要求。严控一般性支出，严禁无预算、超预算安排支出，减少无效、低效支出，确保县域其他重点支出需求。二是着力提升民生保障水平。坚持经济发展与民生改善相协调，确保基本民生支出应保尽保；规范新出台民生政策行为，不搞过度保障。三是统筹财政资源保发展。以“五联系五到户”为总抓手，大力支持乡村振兴和“6.22”洪灾灾后恢复重建，着力做好疫情防控、重点项目和园区建设等重点支出保障。

3. 深化财政改革，提升管理效能。一是切实加快支出进度。各部门要全力推进项目建设，加快直达资金、债券资金、上级专

项资金使用进度，对达到支付条件的工程项目开辟“绿色通道”，确保尽快形成支出。二是继续推进财政改革。以财政预算管理一体化系统规范化为总抓手，进一步规范预算编制、指标下达、资金支付、会计核算、政府采购等业务流程，着力强化资金跟踪管理，提升资金使用效能，助推全县经济社会高质量发展。三是加强财政绩效管理。强化效益意识，紧紧围绕提升财政资金使用效益，将绩效理念深度融入预算编制、执行和监督的全过程。强化结果应用，健全以绩效为导向的预算分配机制，对低效无效资金一律削减或取消，加大绩效信息公开力度，推动绩效评价结果向社会公开。四是盘活存量资产资源。按照《清查闲置全县国有资产资源专项行动方案》要求，盘活用好国有闲置资产，优化公共资源配置。加大对财政借出、垫付、预拨款项的清理和催收。加大存量资金盘活力度，对符合收回要求的存量资金及时收回县财政，统筹用于“三保”及其他重点支出。五是以落实审计发现问题整改责任推进改革。财政部门将自觉扛起、认真落实审计整改工作主体责任，坚持问题得到纠正，建立健全长效机制，不断提升理财水平。

4. 坚持忧患意识，守住风险底线。一是坚决守住“三保”底线。坚持优先保障“三保”支出，严格执行“六条红线”和“四项机制”，确保“三保”不出任何风险。二是坚决守住债务风险底线。坚持量力而行搞建设。坚决不新增隐性债务，充分发挥平

台公司作用，运用市场化方式谋发展。严格按照债务化解方案，积极筹措资金按时偿还政府债务本息，确保不发生区域系统性风险。三是坚决守住库款保障底线。继续先保障“三保”、债务还本付息等刚性支出，再保障其他支出的库款保障机制，确保库款保持在 0.3-0.8 的合理区间，力促平稳运行。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，弘扬“三盯”精神，保持“三千”作风，以“五联系五到户”为抓手继续做好“六稳”“六保”工作，为推动江华高质量发展，奋力建设现代化新江华贡献财政力量，以优异的成绩向党的二十大献礼！

以上报告，请予审议。